

Jaarrekening 2018

**Steun Stichting
Vrienden van Winterdijk**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018	3
Resultatenrekening over 2018	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans per 31 december 2018	6
Toelichting op de resultatenrekening over 2018	8

Overige gegevens

Statutaire regeling resultaatbestemming	10
Resultaatbestemming	11
Gebeurtenissen na balansdatum	11
Ondertekening door bestuurders	11

JAARREKENING

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	4	53.162	61.987
Totaal vaste activa		<u>53.162</u>	<u>61.987</u>
Viottende activa			
Vorraden	5	26.142	50.884
Vorderingen en overlopende activa	6	7.134	12.741
Liquide middelen	7	134.700	105.613
Totaal viottende activa		<u>167.976</u>	<u>169.238</u>
Totaal activa		<u><u>221.138</u></u>	<u><u>231.225</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Stichtingskapitaal	8	-	-
Overige reserves	8	-24.153	-26.517
Totaal eigen vermogen		<u>-24.153</u>	<u>-26.517</u>
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	245.291	257.742
Totaal passiva		<u><u>221.138</u></u>	<u><u>231.225</u></u>

RESULTATENREKENING OVER 2018

	<u>Ref.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten Verkopen	11	35.698	39.485
Opbrengsten Winkel	12	71.072	84.564
Opbrengsten Brochure	13	69.074	43.923
Giften	14	20.335	19.325
Opbrengsten Verkoopacties	15	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten			445
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>196.179</u>	<u>187.742</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Bedrijfslasten Verkopen	11	18.229	31.319
Kostprijs van de opbrengsten Winkel	12	80.249	45.331
Bedrijfslasten Brochure	13	36.544	35.913
Bedrijfslasten Verkoopacties	15	-	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa	16	8.825	9.088
Overige bedrijfskosten	17	8.206	42.940
Som der bedrijfslasten		<u>152.053</u>	<u>164.591</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		44.126	23.151
Financiële baten en lasten		-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>44.126</u>	<u>23.151</u>
Afdracht / Besteding t.b.v. Huize Winterdijk	18	-41.762	-182.461
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>2.364</u></u>	<u><u>-159.310</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1. Algemeen

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het verwerven van fondsen en besteding van middelen ten behoeve van steunverlening van bejaarden in Huize Winterdijk te Gouda met name voor doeleinden welke niet uit de normale exploitatie kunnen worden bekostigd en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het organiseren van fondswervende activiteiten en voorts al hetgeen het bestuur dienstbaar acht aan haar doel.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

2. Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Verbouwingen: 10%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 20 %.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

4. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Verrijgings- of vervaardigingsprijzen	112.345	112.345
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-50.358	-41.270
Boekwaarde	<u>61.987</u>	<u>71.075</u>
<u>Mutaties</u>		
	€	€
Bij: Investerings	-	-
Af: Afschrijvingen	-8.825	-9.088
Af: Desinvesteringen cumulatieve verkrijgingsprijzen	-	-
Bij: Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	-	-
Totaal mutaties	<u>-8.825</u>	<u>-9.088</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Verrijgings- of vervaardigingsprijzen	112.345	112.345
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-59.183	-50.358
Boekwaarde	<u>53.162</u>	<u>61.987</u>

5. Voorraden

De voorraad bestaat volledig uit de handelsgoederen van de winkel van de stichting.

6. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	4.095	10.523
Te vorderen omzetbelasting	2.855	1.893
Overige vorderingen	184	325
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>7.134</u>	<u>12.741</u>

Toelichting:

7. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bankrekeningen	133.630	93.482
Kassen	1.070	12.131
Totaal liquide middelen	<u>134.700</u>	<u>105.613</u>

PASSIVA

8. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Kapitaal	-	-
Overige reserves	-24.153	-26.517
Totaal eigen vermogen	<u>-24.153</u>	<u>-26.517</u>

Overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Overige reserves	-26.517	2.364	-	-24.153
	<u>-26.517</u>	<u>2.364</u>	<u>-</u>	<u>-24.153</u>

9. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	21.522	15.882
Rekening courant verhouding Huize Winterdijk	222.455,	239.537
Te betalen omzetbelasting	-	-
Overige schulden	1.314	1.887
Overlopende passiva	-	436
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>245.291</u>	<u>257.742</u>

Toelichting:

10. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Er zijn geen niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2018**11. Opbrengsten en Bedrijfslasten Verkopen***De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Voorjaarsverkoop</u>		
Opbrengsten voorjaarsverkoop	12.925	9.868
Bedrijfslasten voorjaarsverkoop	9.298	6.455
Resultaat voorjaarsverkoop	<u>3.627</u>	<u>3.413</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Najaarsverkoop</u>		
Opbrengsten najaarsverkoop	22.773	29.617
Bedrijfslasten najaarsverkoop	8.931	24.864
Resultaat najaarsverkoop	<u>13.842</u>	<u>4.753</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Totaal opbrengsten Verkopen	35.698	39.485
Totaal bedrijfslasten Verkopen	18.229	31.319
	<u>17.469</u>	<u>8.166</u>

12. Opbrengsten en kostprijs van de opbrengsten Winkel*De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Opbrengsten Winkel	71.072	84.564
Kostprijs van de opbrengsten Winkel	80.249	45.331
	<u>-9.177</u>	<u>39.233</u>

13. Opbrengsten Brochures

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Uitgave De Winterdijker</u>		
Giften editie 1e kwartaal	15.659	11.520
Giften editie 2e kwartaal	25.591	559
Giften editie 3e kwartaal	18.663	15.452
Giften editie 4e kwartaal	7.881	14.204
Opbrengsten advertenties De Winterdijker	1.280	2.188
Af: Bedrijfslasten uitgave De Winterdijker	36.544	35.913
Resultaat Uitgave De Winterdijker	<u>32.530</u>	<u>8.010</u>

14. Giften*De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Giften	3.035	11.562
Collecten	17.300	7.763
Legaten	-	-
Totaal giften	<u>20.335</u>	<u>19.325</u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2016**15. Opbrengsten en bedrijfslasten Verkoopacties***De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Opbrengsten verkoop broden	-	-
Bedrijfslasten verkoop broden	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

16. Afschrijvingen materiële vaste activa*De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.825	9.088
Boekresultaat desinvestering materiële vaste activa	-	-
Totaal afschrijvingen	<u>8.825</u>	<u>9.088</u>

17. Overige bedrijfskosten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Personeelskosten winkel	-	29.705
Onderhoudskosten winkel	354	784
Kosten vrijwilligers	4.592	6.296
Administratiekosten	1.089	1.930
Overige bedrijfskosten	2.171	4.225
	<u>8.206</u>	<u>42.940</u>

18. Afdracht / Besteding t.b.v. Huize Winterdijk*De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toekenning reductiefonds	7.446	-
Afdracht t.b.v. kerkteléfono	-	36.500
Afdracht t.b.v. loonkosten pastoraal medewerkers	21.100	21.100
Afdracht t.b.v. loonkosten tweede nachtzuster	8.900	65.900
Afdracht t.b.v. loonkosten t.b.v. regelen activiteiten bewoners	-	35.600
Afdracht t.b.v. Keukenbestelling t.b.v. koffie/sap/koek zaal bewoners	-	8.400
Afdracht t.b.v. kosten mbt ontspanning bewoners	-	2.500
Afdracht t.b.v. duo-fiets bewoners (betaald uit opbrengst verkoping)	-	7.844
Afdrachten inzake Uitjes bewoners	2.336	2.277
Afdrachten Fysion Move	1.980	2.340
Overige afdrachten Huize Winterdijk	-	-
	<u>41.762</u>	<u>182.461</u>

Toelichting:

De Steunstichting kan per jaareinde niet aan deze verplichting voldoen. In de jaarrekening van Huize Winterdijk is derhalve een voorziening oninbaarheid opgenomen.

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 13, dat in alle gevallen, waarin zowel de wet als de statuten niet voorzien, het bestuur beslist.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

Ondertekening door bestuurders

Voorzitter _____

Penningmeester _____